

Информация о направленных контрольно-счетной палатой города Мурманска представлениях и предписаниях,  
о принятых по ним решениях и мерах  
(по состоянию на 01.10.2018)

№ п/п	Дата и № представления, предписания КСП, кому	Предложено	Информация о принятых по результатам рассмотрения представлений решениях и мерах, о выполнении предписаний
1	2	3	4
<b>Представления</b>			
<b>Экспертно-аналитическое мероприятие «Проверка целевого использования средств, высвобождаемых в результате предоставления организациям льгот по арендной плате за землю на 2017 год»</b>			
1	от 07.06.2018 № 01 АО «Бюро спецобслуживания»	- обеспечить возврат, высвободившихся в результате предоставления льгот по арендной плате за землю, средств в сумме 24 496,73 руб., использованных не по целевому назначению.	- произведена сверка расчетов арендной платы за землю с комитетом имущественных отношений города Мурманска; - произведен зачет переплаты в бюджет муниципального образования город Мурманск в сумме 24 496,73 руб. (снято с контроля)
2	от 04.07.2018 № 02 Акционерное общество «Север»	- обеспечить возврат средств, высвободившихся в результате предоставления льготы и неиспользованных по целевому назначению, в размере 6 356 478,61 руб. в бюджет муниципального образования город Мурманск; - произвести сверку расчетов с комитетом имущественных отношений города Мурманска.	- произведена сверка расчетов арендной платы за землю с комитетом имущественных отношений города Мурманска; - денежные средства, высвободившиеся в результате предоставления льготы и неиспользованные по целевому назначению, в размере 6 356 478,61 руб. перечислены в бюджет муниципального образования город Мурманск (платежное поручение № 1020 от 30.07.2018). (снято с контроля)

**Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг за 2015-2017 годы и планируемым в 2018 году к заключению контрактам (договорам) общеобразовательных учреждениях города Мурманска (выборочно по объектам)**

3	от 06.07.2018 № 03 муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение г. Мурманска «Лицей № 2»	<ul style="list-style-type: none"> <li>- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, причин и условий их повлекших.</li> <li>- внести изменения в план закупок на 2018 год, форму обоснования закупок с учетом требований статей 13, 17, 18 Закона № 44-ФЗ; постановлений №№ 1043, 555;</li> <li>- внести изменения в план-график на 2018 год;</li> <li>- в целях эффективности планирования и использования бюджетных средств осуществлять при определении и обосновании НМЦК исследование рынка путем изучения общедоступных источников информации, в том числе использование которых предусмотрено Методическими рекомендациями № 567;</li> <li>- рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- внесены изменения в план закупок и план-график на 2018 год,</li> <li>- виновному лицу объявлено устное замечание.</li> </ul> <p>(снято с контроля)</p>
4	от 06.07.2018 № 04 муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение г. Мурманска «Средняя общеобразовательная школа № 49»	<ul style="list-style-type: none"> <li>- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, причин и условий их повлекших.</li> <li>- внести изменения в план закупок на 2018 год, форму обоснования закупок с учетом требований статей 13, 17, 18 Закона № 44-ФЗ; постановлений №№ 1043, 555;</li> <li>- внести изменения в план-график на 2018 год;</li> <li>- в целях эффективности планирования и</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- внесены изменения в план закупок и план-график на 2018 год.</li> </ul> <p>(снято с контроля)</p>

		<p>использования бюджетных средств осуществлять при определении и обосновании НМЦК исследование рынка путем изучения общедоступных источников информации, в том числе использование которых предусмотрено Методическими рекомендациями № 567;</p> <p>- рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.</p>	
5	<p>от 06.07.2018 № 05 муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение г. Мурманска «Средняя общеобразовательная школа № 34»</p>	<p>- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, причин и условий их повлекших.</p> <p>- внести изменения в план закупок на 2018 год, форму обоснования закупок с учетом требований статей 13, 17, 18 Закона № 44-ФЗ; постановлений №№ 1043, 555;</p> <p>- внести изменения в план-график на 2018 год;</p> <p>- в целях эффективности планирования и использования бюджетных средств осуществлять при определении и обосновании НМЦК исследование рынка путем изучения общедоступных источников информации, в том числе использование которых предусмотрено Методическими рекомендациями № 567;</p> <p>- рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.</p>	<p>- внесены изменения в план закупок и план-график на 2018 год;</p> <p>- виновному лицу объявлено замечание. (снято с контроля)</p>
6	<p>от 06.07.2018 № 06 муниципальное бюджетное дошкольное</p>	<p>- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, причин и условий их повлекших.</p>	<p>- внесены изменения в план закупок и план-график на 2018 год, форму обоснования закупок;</p>

	<p>образовательное учреждение г. Мурманска № 72</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- внести изменения в план закупок на 2018 год, форму обоснования закупок с учетом требований статей 13, 17, 18 Закона № 44-ФЗ; постановлений №№ 1043, 555;</li> <li>- внести изменения в план-график на 2018 год;</li> <li>- рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.</li> </ul>	<p>- подрядчиком в рамках гарантированных обязательств произведены работы по устранению деформации покрытия площадки. (снято с контроля)</p>
7	<p>от 06.07.2018 № 07 муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение г. Мурманска «Гимназия № 9»</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, причин и условий их повлекших.</li> <li>- внести изменения в план закупок на 2018 год, форму обоснования закупок с учетом требований статей 13, 17, 18 Закона № 44-ФЗ; постановлений №№ 1043, 555;</li> <li>- внести изменения в план-график на 2018 год;</li> <li>- в целях эффективности планирования и использования бюджетных средств осуществлять при определении и обосновании НМЦК исследование рынка путем изучения общедоступных источников информации, в том числе использование которых предусмотрено Методическими рекомендациями № 567;</li> <li>- отчеты об исполнении контрактов размещать в единой информационной системе в сфере закупок в порядке и сроки, установленные Постановлением № 1093;</li> <li>- рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- проведен анализ выявленных нарушений;</li> <li>- внесены изменения в план закупок и план-график на 2018 год;</li> <li>- к дисциплинарной ответственности привлечен 1 человек. (снято с контроля)</li> </ul>

8	от 06.07.2018 № 08 муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение г. Мурманска «Прогимназия № 51»	<ul style="list-style-type: none"> <li>- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, причин и условий их повлекших.</li> <li>- внести изменения в план закупок на 2018 год, форму обоснования закупок с учетом требований статей 13, 17, 18 Закона № 44-ФЗ; постановлений №№ 1043, 555;</li> <li>- внести изменения в план-график на 2018 год;</li> <li>- в целях эффективности планирования и использования бюджетных средств осуществлять при определении и обосновании НМЦК исследование рынка путем изучения общедоступных источников информации, в том числе использование которых предусмотрено Методическими рекомендациями № 567;</li> <li>- рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- проведен анализ выявленных нарушений;</li> <li>- внесены изменения в план закупок и план-график на 2018 год;</li> <li>- к дисциплинарной ответственности привлечен 1 человек. (снято с контроля)</li> </ul>
9	от 06.07.2018 № 09 муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение г. Мурманска «Средняя общеобразовательная школа № 50»	<ul style="list-style-type: none"> <li>- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, причин и условий их повлекших.</li> <li>- внести изменения в план закупок на 2018 год, форму обоснования закупок с учетом требований статей 13, 17, 18 Закона № 44-ФЗ; постановлений №№ 1043, 555;</li> <li>- внести изменения в план-график на 2018 год;</li> <li>- в целях эффективности планирования и использования бюджетных средств осуществлять при определении и обосновании НМЦК исследование рынка путем изучения общедоступных источников</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- проведен анализ выявленных нарушений;</li> <li>- внесены изменения в план закупок и план-график на 2018 год;</li> <li>- к дисциплинарной ответственности привлечен 1 человек. (снято с контроля)</li> </ul>

		<p>информации, в том числе использование которых предусмотрено Методическими рекомендациями № 567;</p> <p>- рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.</p>	
10	<p>от 06.07.2018 № 10 муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение г. Мурманска «Средняя общеобразовательная школа № 1»</p>	<p>- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, причин и условий их повлекших.</p> <p>- внести изменения в план закупок на 2018 год, форму обоснования закупок с учетом требований статей 13, 17, 18 Закона № 44-ФЗ; постановлений №№ 1043, 555;</p> <p>- внести изменения в план-график на 2018 год;</p> <p>- рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.</p>	<p>- внесены изменения в план закупок и план-график на 2018 год;</p> <p>- виновному лицу объявлено замечание. (снято с контроля)</p>
11	<p>от 06.07.2018 № 11 муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение г. Мурманска № 87</p>	<p>- принять меры по устранению выявленных нарушений и недостатков, причин и условий их повлекших.</p> <p>- внести изменения в план закупок на 2018 год, форму обоснования закупок с учетом требований статей 13, 17, 18 Закона № 44-ФЗ; постановлений №№ 1043, 555;</p> <p>- внести изменения в план-график на 2018 год;</p> <p>- рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.</p>	<p>- внесены изменения в план закупок на 2018 год, форму обоснования закупок;</p> <p>- контрактному управляющему объявлено дисциплинарное взыскание в виде замечания. (снято с контроля)</p>
<p><b>Экспертно-аналитическое мероприятие «Проверка целевого использования средств, высвобождаемых в результате предоставления организациям льгот по арендной плате за землю на 2017 год»</b></p>			
12	<p>от 12.07.2018 № 12</p>	<p>- обеспечить возврат средств,</p>	<p>- представлен график возврата в бюджет</p>

	Мурманское муниципальное унитарное предприятие «Здоровье»	высвободившихся в результате предоставления льготы и неиспользованных по целевому назначению, в размере 233 194,44 руб. в бюджет муниципального образования город Мурманск; - произвести сверку расчетов с комитетом имущественных отношений города Мурманска.	муниципального образования город денежных средств в сумме 233 194,44 руб., высвободившихся в результате предоставления льготы и неиспользованных по целевому назначению
13	от 24.07.2018 № 13 комитет имущественных отношений города Мурманска	- обеспечить контроль за поступлением средств, высвободившихся в результате предоставления льготы по арендной плате за землю и неиспользованных по целевому назначению, в размере 6 614 169,75 руб. в бюджет муниципального образования город Мурманск; - произвести сверку расчетов по арендной плате за землю с арендаторами АО «Север», АО «Бюро спецобслуживания», ММУП «Здоровье».	- произведены сверки расчетов за землю с арендаторами АО «Север», АО «Бюро спецобслуживания», ММУП «Здоровье»; - направлено претензионное письмо в адрес ММУП «Здоровье» с требованием возврата в бюджет денежных средств в сумме 233 194,41 руб., неиспользованных по целевому назначению.
<b>Экспертно-аналитическое мероприятие «Текущий аудит закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд по планируемым к заключению и заключенным в 2018 году контрактам»</b>			
14	от 23.08.2018 № 14 Мурманское муниципальное бюджетное учреждение «Управление дорожного хозяйства»	- принять меры по устранению выявленного нарушения в части завышения начальной (максимальной) цены контракта на выполнение работ по ремонту автомобильных дорог, причины и условия его повлекших.	
15	от 23.08.2018 № 15 Мурманское муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства»	- принять меры по устранению выявленного нарушения в части завышения начальной (максимальной) цены контракта на выполнение работ по капитальному ремонту объекта культурного наследия, причины и условия его повлекших.	

**Представления, находящиеся на контроле**

**Проверка соблюдения управления и распоряжения имуществом, находящимся в муниципальной собственности, в 2015 году и истекшем периоде 2016 года в муниципальном бюджетном общеобразовательном учреждении г. Мурманска «Основная общеобразовательная школа № 4»**

16	от 02.02.2017 № 02 муниципальное бюджетное общеобразовательное учреждение г. Мурманска «Основная общеобразовательная школа № 4»	<ul style="list-style-type: none"><li>- принять меры по возврату средств субсидии на иные цели;</li><li>- усилить контроль за правильностью применения сметных норм и расценок при составлении сметной документации и определении стоимости строительных работ;</li><li>- принять меры по устранению причин и условий, повлекших нарушения действующего законодательства;</li><li>- рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- Арбитражным судом Мурманской области вынесено решение от 22.05.2017 о взыскании с Подрядчика 264 633,00 руб. ОСП Первомайского округа 11.11.2017 возбуждено исполнительное производство.</li></ul>
----	---	---	--

**Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета, выделенных в 2014 - 2015 годах на реализацию ведомственной целевой программы «Информирование населения о деятельности органов местного самоуправления муниципального образования город Мурманск» на 2014 - 2018 годы муниципальной программы города Мурманска «Развитие муниципального самоуправления и гражданского общества» на 2014 - 2018 годы. Соблюдение порядка использования субсидии на выполнение муниципального задания в 2013 году**

17	от 20.06.2017 № 08 МАУ «Редакция газеты «Вечерний Мурманск»	<ul style="list-style-type: none"><li>- принять меры по возврату в бюджет субсидии на иные цели;</li><li>- восстановить на счетах учреждения необоснованно и неправомерно использованные средства субсидии на выполнение муниципального задания;</li><li>- усилить контроль за соблюдением законодательства по бухгалтерскому учету и отчетности;</li><li>- принять меры по устранению причин и условий, повлекших нарушения и недостатки, установленные в ходе контрольного</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>- представлен план мероприятий по устранению нарушений и недостатков;</li><li>- возвращена в бюджет субсидия на иные цели в сумме 231 763,00 руб., возмещено на счет учреждения – 887 375,00,00 руб.</li></ul>
----	---	--	--



		мероприятия; - рассмотреть вопрос о привлечении к ответственности лиц, виновных в допущенных нарушениях.	
<b>Проверка законности, результативности (эффективности и экономности) использования средств бюджета, выделенных в 2015 году и выборочно в 2014 году на реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в города Мурманске» на 2014-2018 годы муниципальной программы города Мурманска «Развитие конкурентоспособной экономики» на 2014-2018 годы</b>			
18	от 16.12.2016 № 09 комитет по экономическому развитию администрации города Мурманска	- принять меры по возврату в бюджет средств гранта, израсходованных с нарушением условий и требований его предоставления; - усилить контроль за соблюдением грантополучателями порядка и условий предоставления грантов.	- направлено требование о возврате гранта, исковое заявление в Арбитражный суд Мурманской области, которое удовлетворено в полном объеме: взыскание гранта в пользу комитета в размере 200 000,00 руб.; - грантополучателем произведен возврат в бюджет неиспользованных средств гранта в сумме 369 850,00 руб.; - в соответствии с планом мероприятий по устранению замечаний внесены изменения в нормативные правовые акты, регулирующие предоставление субсидий (грантов).
<b>Предписания</b>			
<b>Аудит в сфере закупок товаров, работ, услуг за 2015-2017 годы и по планируемым в 2018 году к заключению контрактам (договорам) в образовательных учреждениях города Мурманска (выборочно по объектам)</b>			
19	от 13.06.2018 № 01 муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение г. Мурманска № 72	- направить ООО «СеверПрофСервис» требование об устранении дефектов выполненных работ по договору 10.05.2016 (ремонт площадки с устройством асфальто-бетонного покрытия) и определить порядок и сроки их устранения.	- направлено требование об устранении недостатков в адрес ООО «СеверПрофСервис»; - составлен график проведения работ по устранению недостатков. (снято с контроля)
<b>Проверка «Анализ доходности акций, принадлежащих муниципальному образованию город Мурманск, проверка соблюдения установленного порядка управления акционерным капиталом обществ, 100% акций которых находится в муниципальной собственности и имеющих отрицательную доходность по акциям, за 2015-2017 годы и истекший период</b>			

<b>2018 года»</b>			
20	от 27.08.2018 № 2 комитет имущественных отношений города Мурманска	- принять меры по контролю за возвратом средств необоснованно выплаченных в качестве дивидендов и взысканием процентов за пользования чужими средствами.	
21	от 27.08.2018 № 3 Акционерное общество «Мурманская горэлектросеть»	- принять меры по возврату необоснованно выплаченных средств в качестве дивидендов и взысканию процентов за пользования чужими средствами.	
<b>Проверка законности, результативности использования средств бюджета, выделенных в 2015-2017 годах на реализацию подпрограммы «Модернизация образования в городе Мурманске» на 2014-2019 годы муниципальной программы города Мурманска «Развитие образования» на 2014-2019 годы (выборочно по мероприятиям)</b>			
22	от 24.09.2018 № 4 муниципальное автономное учреждение образования города Мурманска «Управление хозяйственно- эксплуатационного обслуживания образовательных учреждений»	- направить подрядчику требование об устранении дефектов выполненных работ по Договору от 01.09.2018, определить порядок и сроки их устранения.	